

შპს „წყალტუბო პლაზა“-ს

2023 წლის ფინანსური ანგარიშგება

შპს „წყალტუბო პლაზა“-ს

ფინანსური ანგარიშგება 2023 წლის 31 დეკემბრით დასრულებული წლისთვის

შპს წყალტუბო პლაზა			
ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება			
	ერთეული: 1 GEL		
ფინანსური მდგომარეობა	31/12/2023	31/12/2022	შენიშვნა
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები	6893	8260	3.1
სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები	27315	76354	3.2
სხვა პირებზე ავანსებად და სესხებად გაცემული ფულადი სახსრები	96601	2014	
მარაგები	53849	44641	3.3
მზა პროდუქცია	0	0	
სხვა	53849	44641	
საინვესტიციო ქონება	0	0	
სხვა მოკლევადიანი აქტივები	7314	7924	
ბიოლოგიური აქტივები	0	0	
თვითღირებულების მოდელით	0	0	
გადაფასების მოდელით	0	0	
გუდვილი	0	0	
სხვა არამატერიალური აქტივები	48692	48946	3.4
ძირითადი საშუალებები	6115178	6301132	3.5
ინვესტიციები შვილობილ კომპანიებში	0	0	
ინვესტიციები სხვა საწარმოთა წილობრივ ინსტრუმენტებში	0	0	
სხვა გრძელვადიანი აქტივები	0	0	
სულ აქტივები	6355842	6489271	
ვალდებულებები			
საიჯარო ვალდებულება	0	0	
სავაჭრო ვალდებულებები	124612	133393	3.6
ანარიცხები	0	0	
ვალდებულებები თანამშრომელთა მიმართ	6202	908	
საგადასახადო ვალდებულებები	35071	26612	3.7
გამომუშავებული შემოსავალი	24897	15296	
მოკლევადიანი ნასესხები სახსრები	0	0	
გრძელვადიანი ნასესხები სახსრები	4591909	4630843	3.8
მიღებული გრანტები	0	0	
სხვა ვალდებულებები	0	0	
სულ ვალდებულებები	4782691	4807052	
საკუთარი კაპიტალი			
სააქციო კაპიტალი (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალი', კოოპერატივის შემთხვევაში 'საპაიო	9525726	9130046	3.9
საემისიო შემოსავალი	0	0	
გამოსყიდული საკუთარი აქციები	0	0	
გაუნაწილებელი მოგება / (დაგროვილი ზარალი)	-7952575	-7447827	
გადაფასების რეზერვი	0	0	
საკუთარი კაპიტალის სხვა კომპონენტები	0	0	
სულ საკუთარი კაპიტალი	1573151	1682219	
სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები	6355842	6489271	
ფინანსური ანგარიშგება დამტკიცებულია გამოსაქვეყნებლად 01.10.2024 წ.			
დირექტორი _____	ვახტანგ ოჩხიკიძე		
თანმხლები განმარტებითი მუნიშვნები არის წარმოდგენილი ფინანსური ანგარიშგების განუყოფელი ნაწილი			

შპს „წყალტუბო პლაზა“-ს

ფინანსური ანგარიშგება 2023 წლის 31 დეკემბრით დასრულებული წლისთვის

შპს წყალტუბო პლაზა			
საქმიანობის შედეგების ანგარიშგება			
	ერთეული: 1 GEL		
საქმიანობის შედეგები	31/12/2023	31/12/2022	შენიშვნა
ნეტო ამონაგები	2490161	1973828	3.10
საქონლის გაყიდვიდან	0	0	
მომსახურების გაწევიდან	2490161	1973828	
სამშენებლო ხელშეკრულებებიდან	0	0	
სხვა	0	0	
გაყიდვების თვითღირებულება	0	0	
საწყისი მარაგები	0	0	
მარაგების შესყიდვა	0	0	
გადამუშავების დანახარჯები	0	0	
საბოლოო მარაგები	0	0	
საერთო მოგება	2490161	1973828	
სხვა საოპერაციო შემოსავალი	55802	70142	
დასაქმებულთა ანაზღაურება	-964475	-832115	
ცვეთა / ამორტიზაციის ხარჯი	-351570	-337301	
საპროცენტო შემოსავალი	3286	708	
საპროცენტო ხარჯი	-501999	-359529	3.11
იჯარის ხარჯი	-3090	0	
ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი	-1231827	-1309011	3.12
სულ საოპერაციო ხარჯები	-2993873	-2767106	
საოპერაციო მოგება	-503712	-793278	
გაუფასურების (ხარჯი) / აღდგენა:			
ფინანსური აქტივების გაუფასურების (ხარჯი) / აღდგენა	0	0	
მარაგების გაუფასურების (ხარჯი) / აღდგენა	0	0	
სხვა არაფინანსური აქტივების გაუფასურების (ხარჯი) / აღდგენა	0	0	
წმინდა შემოსულობა / (დანაკარგი) უცხოური ვალუტით ვაჭრობიდან და სავალუტო სახსრ	27255	694912	
მიღებული დივიდენდები	0	0	
სხვა არასაოპერაციო შემოსავალი / (ხარჯი)	-19106	-59805	
მოგება / (ზარალი) მოგების გადასახადის ხარჯამდე განგრძობითი ოპერაციებიდან	-495563	-158171	
მოგების გადასახადის ხარჯი	0	0	
საანგარიშგებო პერიოდის მოგება / ზარალი	-495563	-158171	
სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი):			
ძირითადი საშუალებების (მათ შორის, ბიოლოგიური აქტივების) გადაფასების რეზერვი	0	0	
სხვა (მათ შორის წილი ერთობლივი და მეკავშირე საწარმოების უძრავი ქონების გადაფას	0	0	
სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი), სულ:	0	0	
მთლიანი სრული შემოსავალი / (ზარალი)	-495563	-158171	
საერთო კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისში	1682219	753324	
კაპიტალის გაზრდა	395680	1087182	
განაწილება მესაკუთრეებზე (მათ შორის დივიდენდი)	0	0	
სხვა ცვლილებები გაუნაწილებელ მოგებაში	0	0	
კაპიტალის სხვა ცვლილებები	-9185	-116	3.13
საერთო კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს	1573151	1682219	
ფინანსური ანგარიშგება დამტკიცებულია გამოსაქვეყნებლად 01.10.2024 წ.			
დირექტორი _____	ვახტანგ ოჩხიკიძე		
თანმხლები განმარტებითი შენიშვნები არის წარმოდგენილი ფინანსური ანგარიშგების განუყოფელი ნაწილი			

შპს „წყალტუბო პლაზა“-ს

ფინანსური ანგარიშგება 2023 წლის 31 დეკემბრით დასრულებული წლისთვის

შპს წყალტუბო პლაზა			
ფულადი სახსრების მოძრაობის ანგარიშგება			
	ერთეული: 1 GEL		
ფულადი სახსრების მოძრაობა	31/12/2023	31/12/2022	
საოპერაციო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საოპერაციო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინ	408401	-45569	
საინვესტიციო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საინვესტიციო საქმიანობაში გამოყენებული) წ	-176212	-326852	
საფინანსო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საფინანსო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა	-231199	361068	
ფულადი სახსრების შემოსვლა (გასვლა)	990	-11353	
ვალუტის კურსის ცვლილების გავლენა ფულად სახსრებსა და მათ ეკვივალენტებზე	-2357	-964	
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისში	8260	20577	
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს	6893	8260	
ფინანსური ანგარიშგება დამტკიცებულია გამოსაქვეყნებლად 01.10.2024 წ.			
დირექტორი _____	ვახტანგ ოჩხიკიძე		
თანხლები განმარტებითი შენიშვნები არის წარმოდგენილი ფინანსური ანგარიშგების განუყოფელი ნაწილი			

2023 წლის ფინანსური ანგარიშგების

განმარტებითი შენიშვნები

1. ზოგადი ნაწილი

1.1. შპს „წყალტუბო პლაზა“ (შემდგომში – კომპანია) წარმოადგენს შეზღუდული პასუხისმგებლობის საზოგადოებას, რომელიც მოქმედებს საქართველოს კანონმდებლობის შესაბამისად. კომპანია დარეგისტრებულია 2013 წლის 10 ოქტომბერს საჯარო რეესტრის ეროვნული სააგენტოს მიერ „მეწარმეთა შესახებ“ საქართველოს კანონის შესაბამისად. მისი საიდენტიფიკაციო კოდია - 421269512, იურიდიული მისამართი - საქართველო, წყალტუბო, რუსთაველის ქ. N 15ა. ფაქტობრივი მისამართი ემთხვევა იურიდიულ მისამართს. კომპანია დარეგისტრებულია დღგ-ის გადამხდელად.

1.2. კომპანიის 100%-იანი წილის მფლობელია შპს „პარკ ჰოტელი“ (ს/კ 405030327), რომლის 100%-იანი წილის მფლობელია ფ/პ მარიკა უგრეხელიძე (პ/ნ 62001021373).

1.3. წინამდებარე ანგარიშგების წარდგენის თარიღისთვის კომპანიის დირექტორია ფ/პ ვახტანგ ოჩხიკიძე (პ/ნ 01009017977), ხოლო 2023 წლის 31 დეკემბერს კომპანიის დირექტორი იყო ფ/პ ირმა კალანდაძე (პ/ნ 61002007210). კომპანიის დირექტორის ცვლილება განხორციელდა 2024 წლის 11 ივლისს.

1.4. კომპანიის ძირითადი ეკონომიკური საქმიანობაა სასტუმრო მომსახურება.

კომპანიის დამატებით (არაძირითად) ეკონომიკურ საქმიანობას წარმოადგენს ნებისმიერი სხვა საქმიანობა, რომელიც არ არის აკრძალული საქართველოს კანონმდებლობით.

კომპანია ძირითად საქმიანობას ანხორციელებს ერთ ლოკაციაზე - საქართველო, წყალტუბო, რუსთაველის ქ. N 15ა.

1.5. კომპანიას 2023 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით, არ ჰყავს შვილობილი და მეკავშირე საწარმოები.

1.6. კომპანიის დაქირავებულ თანამშრომელთა საშუალო რაოდენობა 2023 წელს შეადგენდა 76 ადამიანს. ბუღალტრულ აღრიცხვას ხელშეკრულების საფუძველზე აწარმოებს მომსახურე აუდიტური ფირმა.

1.7. წესდების მიხედვით, საანგარიშგებო წელი გრძელდება 1 იანვრიდან 31 დეკემბრის ჩათვლით.

საქართველოს ბიზნეს-გარემო

კომპანია საქმიანობას ეწევა საქართველოში და მასზე ზემოქმედებს საქართველოში მოქმედი ეკონომიკური ფაქტორები და ფინანსური ბაზრები. საქართველოში მოქმედი საკანონმდებლო, საგადასახადო და მარეგულირებელი სტრუქტურები განაგრძობენ განვითარებას. განვითარებადი ქვეყნისთვის დამახასიათებელია ხშირი საკანონმდებლო ცვლილებები, რაც ხშირად წარმოშობს საკითხებს, რომლებიც განსხვავებულად ინტერპრეტირდება სახელმწიფო ორგანოებისა და საქართველოში მოქმედი კომერციული კომპანიების მხრიდან.

2. ფინანსური ანგარიშგების მომზადების საფუძველი და გამოყენებული სააღრიცხვო პოლიტიკა

2.1. 2018 წლის 1 იანვრიდან დაწყებული, კომპანიის ბუღალტრული აღრიცხვა და ფინანსური ანგარიშგება წარმოებს მსს ფასს-ის (ფინანსური ანგარიშგების საერთაშორისო სტანდარტი მცირე და საშუალო საწარმოებისათვის) მიხედვით. ამასთან, კომპანია წარმოადგენს მესამე კატეგორიის საწარმოს „ბუღალტრული აღრიცხვის, ანგარიშგებისა და აუდიტის შესახებ“ საქართველოს 2016 წლის 8 ივნისის კანონის თანახმად. აღნიშნული კანონიდან გამომდინარე, კომპანიას არ ევალება წლიური ფინანსური ანგარიშგების აუდიტი.

2.2. ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია ფუნქციონირებადი საწარმოს პრინციპის დაშვებით - ანუ დაშვებით, რომ კომპანია განაგრძობს ფუნქციონირებას პროგნოზირებად მომავალში. კომპანიის მენეჯმენტსა და მფლობელებს სურვილი აქვთ, განავითარონ კომპანიის საქმიანობა საქართველოში. მენეჯმენტს სჯერა, რომ ფუნქციონირებადი საწარმოს დაშვება შესაბამისია კომპანიისათვის.

წინამდებარე ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია საქმიანობის უწყვეტობის და პირვანდელი (ისტორიული) ღირებულების პრინციპის გათვალისწინებით. აღრიცხვა-ანგარიშგების ფუნდამენტური სააღრიცხვო პრინციპი - დარიცხვის მეთოდი დაცულია. სააღრიცხვო შეფასებები და ძირითადი დაშვებები ყოველწლიურად გადაიხედება. სააღრიცხვო შეფასების ცვლილების აღიარება ხდება იმ პერიოდში, როდესაც ხდება შეფასებების გადახედვა და ასევე შესაბამის მომავალ პერიოდებში.

მენეჯმენტის მოსაზრებით, ძირითადი სააღრიცხვო პოლიტიკის გამოყენებისას არ არსებობს კრიტიკული გადაწყვეტილებები, რომელსაც შეუძლია გავლენა იქონიოს ფინანსური ანგარიშგების მუხლებში აღიარებულ თანხებზე და არ არსებობს ვარაუდები და შესაძლო გაურკვევლობები, რომელიც შეიძლება შეიცავდეს არსებითი კორექტირებების მნიშვნელოვან რისკებს მომავალი ფინანსური წლის შედეგებზე.

2.3. გათვალისწინებულია მსს ფასს-ის ძირითადი დაშვება - ფუნქციონირებადი საწარმოს პრინციპი, რაც გულისხმობს, რომ კომპანიის მენეჯმენტი არ გეგმავს და არ მოელის, რომ უახლოესი ერთი წლის განმავლობაში კომპანია შეწყვეტს ფუნქციონირებას, ან მოხდება მისი საქმიანობის მასშტაბის არსებითი შეზღუდვა. შესაბამისად, კომპანიის 2023 წლის 31 დეკემბრით დასრულებული წლის ფინანსური ანგარიშგება მომზადდა ამ დაშვების გათვალისწინებით, რაც გულისხმობს, რომ აქტივების რეალიზაცია/გასვლა და ვალდებულებების დაფარვა ხორციელდება ბიზნესის ჩვეულებრივი მსვლელობისას.

2.4. 2023 წლის 31 დეკემბრით დასრულებული წლის ფინანსური ანგარიშგების მომზადებისას, გამოყენებულია ამ თარიღის მდგომარეობით მოქმედი მსს ფასს.

2.5. კომპანიის საანგარიშგებო პერიოდი ემთხვევა კალენდარულ წელს (1 იანვრიდან 31 დეკემბრამდე).

2.6. კომპანიის მიერ გამოყენებულია შემდეგი სააღრიცხვო პოლიტიკა:

შემოსავლების აღიარება

შემოსავლების აღიარება ხდება საქონლის და მომსახურების გაყიდვიდან ჩვეულებრივი საქმიანობის პროცესში მისაღები ან მიღებული თანხის სამართლიანი ღირებულებით, დარიცხვის მეთოდის შესაბამისად.

რეალიზებული საქონლის უკან დაბრუნება და ფასდათმობა აღიარებულია შემოსავლის შემცირების გზით, გაყიდვების აღიარებასთან ერთად.

საექვო მოთხოვნების აღიარება

კომპანიის საექვო მოთხოვნების სიდიდე განისაზღვრება ინდივიდუალურად თითოეული დებიტორული დავალიანების შესწავლის გზით. თუ დებიტორული დავალიანების წარმოშობიდან გასულია 3 წელი ან მეტი, ეს წარმოადგენს წინაპირობას მისი 100%-იანი გაუფასურებისათვის, თუმცა ყოველ ცალკეულ შემთხვევაში ხდება დამატებითი განსჯა, საჭიროა თუ არა მოთხოვნის გაუფასურების ანარიცხის აღიარება (მათ შორის, 3 წლამდე ნაკლებ ვადაში).

ფინანსური აქტივები და ფინანსური ვალდებულებები

ფინანსური აქტივის ან ფინანსური ვალდებულების ამორტიზებული ღირებულება ყოველი საანგარიშგებო პერიოდისთვის წარმოადგენს შემდეგი სიდიდეების ნეტო ღირებულებას:

(ა) თანხა, რომლითაც ფინანსური აქტივი ან ფინანსური ვალდებულება შეფასებულია თავდაპირველი აღიარებისას;

(ბ) გამოკლებული ძირი თანხის დასაფარად გადახდილი თანხები;

(გ) მიმატებული ან გამოკლებული დაგროვილი ამორტიზაციის თანხა, რომელიც მიიღება ეფექტური საპროცენტო განაკვეთის მეთოდის გამოყენებით თავდაპირველად აღიარებულ და დასაფარ თანხებს შორის განსხვავების მიმართ; და

(დ) გამოკლებული, ფინანსური აქტივის შემთხვევაში, გაუფასურების ზარალის ან უიმედო ვალის შემცირების თანხა (პირდაპირ, ან რეზერვების ანგარიშების გამოყენებით).

ფინანსური აქტივები და ფინანსური ვალდებულებები, რომლებსაც არ გააჩნია ნომინალური საპროცენტო განაკვეთი, დაკავშირებული არ არის ისეთ შეთანხმებასთან, რომელიც ფინანსურ ოპერაციას წარმოადგენს და კლასიფიცირდება, როგორც მოკლევადიანი აქტივები ან მოკლევადიანი ვალდებულებები, თავდაპირველად შეფასდება არადისკონტირებული ღირებულებით. აქედან გამომდინარე, მათზე არ ვრცელდება ზემოაღნიშნული (გ) პუნქტის მოთხოვნა.

ეფექტური საპროცენტო განაკვეთის მეთოდი არის ფინანსური აქტივის ან ფინანსური ვალდებულების (ან ფინანსური აქტივების, ან ფინანსური ვალდებულებების ჯგუფის) ამორტიზებული ღირებულების გამოთვლისა და საპროცენტო შემოსავლების ან ხარჯების შესაბამის პერიოდზე მიკუთვნების მეთოდი. ეფექტური საპროცენტო განაკვეთი არის განაკვეთი, რომლის მეშვეობით ფინანსური ინსტრუმენტის მოსალოდნელი ვადის ან, როდესაც შესაფერისია, უფრო მოკლე ვადის განმავლობაში მისაღები ან გადასახდელი სავარაუდო ფულადი სახსრები ზუსტად დისკონტირდება ფინანსური აქტივის ან ფინანსური ვალდებულების წმინდა საბალანსო ღირებულებამდე. ეფექტური საპროცენტო განაკვეთი უნდა განისაზღვროს ფინანსური აქტივის ან ფინანსური ვალდებულების საბალანსო ღირებულებაზე დაყრდნობით, რომელიც მას გააჩნია საწყისი აღიარებისას. ეფექტური საპროცენტო განაკვეთის მეთოდის მიხედვით:

(ა) ფინანსური აქტივის (ვალდებულების) ამორტიზებული ღირებულება არის მომავალში მისაღები (გადასახდელი) ფულადი სახსრების დღევანდელი ღირებულება, რომელიც დისკონტირებულია ეფექტური საპროცენტო განაკვეთით; და

(ბ) პერიოდის საპროცენტო ხარჯი (შემოსავალი) ტოლია მოცემული პერიოდის ეფექტური საპროცენტო განაკვეთისა და ფინანსური ვალდებულების (აქტივის) საბალანსო ღირებულების ნამრავლის, რომელიც მას ჰქონდა პერიოდის დასაწყისში.

გარიგებები უცხოურ ვალუტაში

გარიგებები უცხოურ ვალუტაში კონვერტირდება კომპანიის შესაბამის სამუშაო ვალუტაში ტრანზაქციების განხორციელების დღეს საქართველოს ეროვნული ბანკის (სებ) მიერ დადგენილი ოფიციალური სავალუტო გაცვლითი კურსის მიხედვით. ანგარიშგების თარიღისთვის, უცხოურ ვალუტაში წარმოდგენილი ფულადი აქტივები და ვალდებულებები გადაიცვლება სამუშაო ვალუტაში, ამავე თარიღისთვის არსებული გაცვლითი კურსის მიხედვით. უცხოურ ვალუტაში წარმოდგენილი არაფულადი აქტივები და ვალდებულებები, რომლებიც დაიანგარიშება სამართლიანი ღირებულებით,

კონვერტირდება ფუნქციონალურ ვალუტაში სამართლიანი ღირებულების განსაზღვრის დღისთვის არსებული ვალუტის გაცვლის კურსის მიხედვით. არაფულადი ერთეულები უცხოურ ვალუტაში, რომელიც გამოთვლილია ისტორიული ღირებულების საფუძველზე, გადაყვანილია ტრანზაქციის თარიღისთვის მოქმედი გაცვლითი კურსით. ვალუტის გადაფასებით გამოწვეული სავალუტო საკურსო სხვაობები აისახება პერიოდის მოგებაში ან ზარალში.

დაქირავებულ პირთა გასამრჯელოები

თანამშრომელ პირთა გასამრჯელოები აღიარდება შესრულებული სამუშაოს საფუძველზე არადისკონტირებული ღირებულებით და შესაბამისად აისახება ხარჯებში. ასანაზღაურებელი თანხა აღიარდება მოკლევადიანი ვალდებულების სახით.

მარაგები

მარაგები აღირიცხება უწყვეტი მეთოდით. საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს, ისინი შეფასებულია თვითღირებულებასა და წმინდა სარეალიზაციო ღირებულებას შორის უმცირესით. წმინდა სარეალიზაციო ღირებულება არის ბიზნესის ჩვეულებრივ პირობებში საქმიანობისას არსებული აქტივის გასაყიდ ფასს გამოკლებული დანახარჯები, რომლებიც დაკავშირებულია აქტივის გაყიდვასთან. მარაგების ჩამოწერა ხდება სპეციფიკური იდენტიფიკაციის მეთოდის საშუალებით, თუ ეს შესაძლებელი და მიზანშეწონილია, ხოლო სხვა შემთხვევებში - საშუალო ფასთა მეთოდის გამოყენებით.

ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები

ფულად სახსრებს და მათ ეკვივალენტებს კომპანიისთვის წარმოადგენს ფული სალაროში და ფული მიმდინარე საბანკო ანგარიშებზე.

გრძელვადიანი აქტივები

ა) ძირითადი საშუალებების, საინვესტიციო ქონების და არამატერიალური აქტივების აღრიცხვისათვის გამოიყენება თვითღირებულების მოდელი.

ბ) ძირითადი საშუალებებისა და საინვესტიციო ქონების ცვეთისათვის გამოიყენება წრფივი მეთოდი. ამასთან, ცვეთის დარიცხვა იწყება იმ თვიდან, როდესაც ძირითადი საშუალების/საინვესტიციო ქონების გამოყენება დაიწყო, ხოლო იმ თვეში, როდესაც მოხდა ძირითადი საშუალების/საინვესტიციო ქონების გასვლა, ცვეთის დარიცხვა არ ხდება.

გ) ძირითადი საშუალებებისა და საინვესტიციო ქონების ცვეთა ხდება საბალანსო და სალიკვიდაციო ნარჩენ ღირებულებებს შორის სხვაობიდან სასარგებლო სამსახურის ვადის გათვალისწინებით. თუ კონკრეტული ძირითადი საშუალებისთვის ან საინვესტიციო ქონებისთვის ნარჩენი სალიკვიდაციო ღირებულება განსაზღვრული არ არის, ის ჩაითვლება ნულის ტოლად, ხოლო თუ სასარგებლო სამსახურის ვადა არ არის დადგენილი, ცვეთის დარიცხვა ხდება შემდეგი წლიური საპროცენტო განაკვეთების მიხედვით:

შენობა-ნაგებობები - 25-40 წელი;

მანქანა-დანადგარები - 8-10 წელი;

კომპიუტერული ტექნიკა - 4-8 წელი;

ავეჯი და ოფისის აღჭურვილობა - 8-10 წელი;

სატრანსპორტო საშუალებები - 5-10 წელი;

იჯარით აღებული ფართის კაპიტალური რემონტი - 10 წელი;

სხვა ძირითადი საშუალებები - 2-5 წელი.

დ) არამატერიალური აქტივების ამორტიზაციისათვის გამოიყენება:

- იმ არამატერიალური აქტივებისათვის, რომელთაც აქვთ შეზღუდული სასარგებლო მომსახურების ვადა და ეს ვადა განსაზღვრულია, გამოიყენება ამორტიზაციის დარიცხვის წრფივი მეთოდი მათი სასარგებლო სამსახურის ვადის შესაბამისად;

- იმ არამატერიალური აქტივებისათვის, რომელთაც აქვთ შეზღუდული სასარგებლო მომსახურების ვადა, მაგრამ ეს ვადა ცალსახად განსაზღვრული არ არის, გამოიყენება ამორტიზაციის დარიცხვის წრფივი მეთოდი წლიური საპროცენტო განაკვეთით - 10%;

- არამატერიალური აქტივები განუსაზღვრელი სასარგებლო მომსახურების ვადით არ ამორტიზდება.

ე) შეკეთებასთან ან განახლებასთან დაკავშირებული ხარჯები ირიცხება წარმოშობისთანავე და მათი ჩართვა ხდება პერიოდის საოპერაციო ხარჯებში, თუ არ არსებობს მათი კაპიტალიზაციის საფუძველი.

გადასახადები

2016 წელს საქართველოს პარლამენტმა მიიღო კანონი მოგების გადასახადის რეფორმის შესახებ (რომელიც ასევე ცნობილია მოგების გადასახადის „ესტონური მოდელის“ სახელით), რაც ნიშნავს დაბეგვრის მომენტის გადატანას მოგების გამომუშავების თარიღიდან მისი გაცემის თარიღამდე. კანონი ძალაშია საგადასახადო

პერიოდებისთვის 2017 წლის 1 იანვრის შემდეგ ყველა იურიდიული პირისთვის, გარდა ფინანსური დაწესებულებებისა (როგორც არის ბანკები, სადაზღვევო კომპანიები, მიკროსაფინანსო ორგანიზაციები, საკრედიტო კავშირები და დადგენილი წესით რეგისტრირებული სესხის გამცემი სუბიექტები). კომპანიის დაბეგვრა მოგების გადასახადით ხდება „ესტონური მოდელის“ შესაბამისად.

ახალი საგადასახადო სისტემიდან გამომდინარე, საქართველოში რეგისტრირებულ კომპანიებს, როგორც წესი, არ წარმოეშვებათ დროებითი სხვაობები კომპანიის საგადასახადო ვალდებულებებსა და მათ საბალანსო ღირებულებებს შორის. შესაბამისად, 2017 წლიდან მათ არ აქვთ გადავადებული საგადასახადო აქტივები და გადავადებული მოგების გადასახადის ვალდებულებები (გარდა იშვიათი გამონაკლისი შემთხვევებისა).

2017-2023 წლებში საქართველოში მოგების გადასახადის განაკვეთი 15%-ს შეადგენდა.

წარდგენის ვალუტა და ერთეულის სიზუსტე

საქართველოს ეროვნულ ვალუტას წარმოადგენს ქართული ლარი, რომელიც არის კომპანიის სამუშაო ვალუტა და აგრეთვე ვალუტა, რომელშიც არის წარმოდგენილი კომპანიის ფინანსური ანგარიშგება. ფინანსური ანგარიშგება წარმოდგენილია 1 (ერთი) ლარის სიზუსტით.

გაცვლითი სავალუტო კურსები

სავალუტო ფულადი მუხლებისათვის გამოყენებულია შემდეგი ოფიციალური გაცვლითი კურსები, დადგენილი საქართველოს ეროვნული ბანკის მიერ:

2023 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით:

1 USD=2.6894 ლარი;

1 EUR=2.9753 ლარი.

2022 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით:

1 USD=2.7020 ლარი;

1 EUR=2.8844 ლარი.

საშუალო სავალუტო გაცვლითი კურსი შეადგენდა:

2023 წელს: 1 USD=2.6287 ლარი; 1 EUR=2.8436 ლარი;

2022 წელს: 1 USD=2.9156 ლარი; 1 EUR=3.0792 ლარი.

3. ფინანსური ანგარიშგების მუხლების განმარტებითი შენიშვნები

3.1. ფული და ფულის ეკვივალენტები:

	ნაშთი 31.12.2023 მდგომარეობით	ნაშთი 31.12.2022 მდგომარეობით
ნაღდი ფული სალაროში	652	1531
ლარი საბანკო ანგარიშებზე	6160	6577
აშშ დოლარები საბანკო ანგარიშებზე	0	0
ევროები ადგილობრივ საბანკო ანგარიშებზე	0	0
ტერმინალით გადახდისას მიღებული ფული	81	152
სულ:	6893	8260

3.2. სავაჭრო მოთხოვნები:

	ნაშთი 31.12.2023 მდგომარეობით	ნაშთი 31.12.2022 მდგომარეობით
მომსახურებიდან მოთხოვნები ლარში	27315	12137
მომსახურებიდან მოთხოვნები ევროში	0	9051
მომსახურებიდან მოთხოვნები აშშ დოლარში	0	55166
სულ:	27315	76354

მოთხოვნები წარმოქმნილია სასტუმრო მომსახურების გაწევიდან ფიზიკური და იურიდიული პირების მიმართ. 2023 წლის ბოლოსათვის, კომპანიას არ აქვს გაუფასურებული დებიტორული მოთხოვნები.

3.3. მარაგები:

	ნაშთი 31.12.2023 მდგომარეობით	ნაშთი 31.12.2022 მდგომარეობით
საქონელი	25712	21655
საწვავ-საცხები მასალები	998	935
სხვა სასაქონლო-მატერიალური მარაგი	27139	22051
სულ:	53849	44641

სხვა მატერიალური ფასეულობები შედგება სასტუმროს დასუფთავების დეპარტამენტის მიერ გასახარჯი საქონლისაგან.

3.4. არამატერიალური აქტივები:

კომპანიის არამატერიალური აქტივები შედგება საბუღალტრო პროგრამისაგან, სასტუმროს ფუნქციონირებისათვის საჭირო სპეციალური პროგრამებისაგან და შესაბამისი პროგრამული მოდულებისაგან.

3.5. ძირითადი საშუალებები:

	ნაშთი 31.12.2023 მდგომარეობით	2023 წელი ზრდა ან შემცირება	2023 წელი დარიცხული ცვეთა	ნაშთი 31.12.2022 მდგომარეობით
მიწის ნაკვეთები	274377	0		274377
დაუმთავრებელი მშენებლობა				
შენობები	4785557	38769	161275	4908063
ნაგებობები	378394	0	9958	388352
ელექტრონული და მექანიკური მოწყობილობები, გათბობის სისტემა, დიზელ-გენერატორები	478010	98698	99433	478745
კომპიუტ. ტექნიკა და პერიფერიული მოწყობილობები, ელექტრონული აპარატურა	33332	7977	9781	35136
ავტო	73474	1661	46551	118364
ინვენტარი	60143	30415	12854	42581
მსუბუქი ავტომობილები	7480	-17137	4810	29428
მცირეფასიანი ძირითადი საშუალებები	4970	-375	6057	11402
მცენარეები (ეზოს გამწვანება)	19442	5355	599	14686
სულ:	6115178	165362	351316	6301132

კომპანიის სააღრიცხვო პოლიტიკით, ძირითადი საშუალებების მიმართ გამოიყენება თვითღირებულების მოდელი.

ძირითადი საშუალებების ერთიანი დაგროვილი ცვეთის თანხა შეადგენდა:

2023 წლის ბოლოს - 3147055 ლარს,

2022 წლის ბოლოს - 2837094 ლარს.

3.6. სავაჭრო ვალდებულებები:

	ნაშთი 31.12.2023 მდგომარეობით	ნაშთი 31.12.2022 მდგომარეობით
დავალიანება რეზიდენტი მიმწოდებლების მიმართ	124438	133393
დავალიანება არარეზიდენტი მიმწოდებლების მიმართ	174	0
სულ:	124612	133393

კომპანიის ძირითადი სავაჭრო ვალდებულებები შედგება რეზიდენტი პირებისადმი საოპერაციო საქმიანობიდან წარმოქმნილი დავალიანებებისაგან ეროვნულ ვალუტაში.

3.7. საგადასახადო ვალდებულებები:

კომპანიის საგადასახადო ვალდებულება 31.12.2023-ის მდგომარეობით ფაქტობრივად შედგება კომპანიის მიერ წარდგენილი 2023 წლის დეკემბრის თვის საგადასახადო დეკლარაციებით (დღგ, საშემოსავლო) დარიცხული თანხებისაგან.

შპს „წყალტუბო პლაზა“-ს

ფინანსური ანგარიშგება 2023 წლის 31 დეკემბრით დასრულებული წლისთვის

ანგარიშგების წარდგენის მომენტში კომპანიას დაფარული (გადახდილი) აქვს აღნიშნული თანხები სრულად.

3.8. გრძელვადიანი სესხები:

	ნაშთი 31.12.2023 მდგომარეობით	ნაშთი 31.12.2022 მდგომარეობით
სესხები ლარებში	261620	9755
სესხები აშშ დოლარებში	4330289	4621088
სულ:	4591909	4630843

კომპანიის გრძელვადიანი სესხების უდიდესი წილი, როგორც ლარში ასევე აშშ დოლარში, შედგება სს „საქართველოს ბანკისაგან“ მიღებული სესხისაგან.

3.9. საკუთარი კაპიტალი:

კომპანიის კაპიტალი მისი დაფუძნებისას განისაზღვრა 200 ლარის ოდენობით. 2015 წელს კომპანიის 100%-იანი წლის მფლობელმა (რომელიც, მაშინ იყო შპს „მგ კომპანია“) მოახდინა კომპანიის კაპიტალის გაზრდა და 2015 წელსვე მოახდინა კომპანიის გაზრდილი კაპიტალის შევსება ქონებით (ქონების ღირებულება, კაპიტალში შეტანისას, შეფასებული იქნა მოწვეული ექსპერტ-შემფასებლის მიერ).

2021 წლის ოქტომბრის თვეში შპს „მგ კომპანია“ კიდევ ერთხელ მოახდინა კომპანიის კაპიტალის გაზრდა და ამ შემთხვევაშიც, გაზრდილი კაპიტალის შევსება მოახდინა ქონებით.

ხოლო, 2021 წლის ნოემბრის თვეში შპს „მგ კომპანია“ გაყიდა კომპანიის 100% წილი და მიჰყიდა შპს „პარკ ჰოტელს“ (ს/კ 405030327).

2022 წელს შპს „პარკ ჰოტელმა“ (ს/კ 405030327) მოახდინა კომპანიის კაპიტალის გაზრდა 1087182 ლარით, ხოლო 2023 წელს 395680 ლარით.

3.10. ნეტო ამონაგები:

2023 წელს კომპანიის ამონაგები მთლიანად შედგებოდა სასტუმრო მომსახურებით მიღებული შემოსავლებისაგან.

3.11. საპროცენტო ხარჯები:

2023 წელს კომპანიის საპროცენტო ხარჯების დიდი ნაწილი შედგებოდა სს „საქართველოს ბანკისაგან“ აღებულ სესხებზე დარიცხული პროცენტებისაგან.

3.12. ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯები (გარდა სხვა მუხლებში განცალკევებულად ასახული შრომის ანაზღაურების, იჯარის, პროცენტების, ცვეთისა და ამორტიზაციის ხარჯებისა):

შპს „წყალტუბო პლაზა“-ს

ფინანსური ანგარიშგება 2023 წლის 31 დეკემბრით დასრულებული წლისთვის

დასახელება	2023 წელი	2022 წელი
ძირითადი მასალების დანახარჯები / შეძენა (საკვები პროდუქტები და სასმე)	371783.93	390124.4
სასტუმროს დასუფთავების მასალების დანახარჯები / შეძენა	18973.7	43786.83
სამეურნეო და ტექნიკური საქონლის ხარჯები	37606.61	60000.27
სამზარეულოსა და ბარის ხარჯები	33123.93	20622.19
საკანცელარიო და საოფისე საქონლის ხარჯი	10932.3	9602.72
საქონლის სხვა ხარჯები		2953.68
ნომრებში ყავა, ჩაი, სნო, საპონი, შამპუნი, ლოსიონი, გელი, ჩუსტი	30074.85	12021.46
საკონფერენციო (coffee break)	1850.68	2513.52
თეთრეულის სამრეცხაოს ხარჯი	6679.25	4083.69
ვადაგასული და ექსპლუატაციისათვის უვარგისი პროდუქცია		361.12
შრომის ანაზღაურება (მატერიალური, ან არამატერიალური ფორმით გაცემული)	432.2	800.58
დაქირავებულ თანამშრომელთა კვება - დაბეგრილი		70491.87
დაქირავებულ თანამშრომელთა ავტომობილით მომსახურება (დამით სახლამდე)		7925
დაქირავებულ თანამშრომელთათვის ფასდაკლებით მიწოდებული საქონელი ან მომსახურება - დაბეგრილი		7476.1
ჭურჭლის სამრეცხაო	6092.13	
საპენსიო დანარიცხები	13397.18	
საწარმოო პერსონალის დაზღვევის ხარჯები	405	18421.53
საწარმოო ქონების დაზღვევა	3199.4	8374.12
მიღებული ყოველთვიური მომსახურებების ხარჯები	23610.86	8963.63
IT-ტექნიკური მომსახურება	14571.51	13010.1
HRS-ის ტექნიკური მხარდაჭერის მომსახურება (Fidelio, Materials Control, Micro)	17088.83	37478.38
ბუნებრივი აირის ხარჯი	36110.85	36150.92
ელექტრო ენერგიის ხარჯი	187216.62	190380.67
წყლისა და კანალიზაციის ხარჯი	28729.18	24327.27
ტელეფონისა და ინტერნეტის ხარჯები	19156.31	18114.93
საწვავის ხარჯები (საწარმოო დანიშნულების)	4734.03	2719.32
საიჯარო ქირა (საწარმოო)	203.36	203.37
საწარმოო დანიშნულების ძირითადი საშუალებების რემონტის ხარჯები	9185.72	23192.76
საწარმოო დანიშნულების ძირითადი საშუალებების საექსპლუატაციო ხარჯები	7787.42	9987.11
სხვა საერთო-საწარმოო ხარჯები	27945.19	1525.14
ხარჯები სასტუმრო მომსახურების მიწოდებისას	4341.23	23969.08
რეკლამის ხარჯები	3389.83	
ყოველთვიური მარკეტინგული მომსახურების ხარჯი	3252.56	9738
საშუამავლო მომსახურების ხარჯები	5155.89	15458.82
booking.com	32046.74	20083.64
facebook	4238.07	339.41
შრომის ანაზღაურება (მატერიალური, ან არამატერიალური ფორმით გაცემული)	81.6	
საპენსიო დანარიცხები	3951.12	
საიჯარო ქირა	3090.3	
პერსონალის დაზღვევის ხარჯები		3839.61
საწვავის ხარჯები (საერთო-ადმინისტრაციული)	8403.02	13715.1
tph.ge პოსტინგ, დომენ: tsaltuboplaza.ge და tph.ge ყოველთვიური მომსახურება	622.65	627.06
ფინანსური და ბუღალტრული მომსახურებები	26440.68	26440.68
საგადასახადო ხარჯები (ქონების გადასახადი, მიწა)	61279	61279
საბანკო ხარჯები	2316.28	3315.1
საბანკო ხარჯები კონვერტაციაზე	12720.17	16644.37
საბანკო ხარჯები ტერმინალით გადახდისას	17468.75	10829.93
ძირითადი საშუალებების რემონტის ხარჯები	9066.12	26764.9
საერთო დანიშნულების ძირითადი საშუალებების საექსპლუატაციო ხარჯები	4745.41	8730.45
წარმომადგენლობითი ხარჯები	3166.13	
სხვა საერთო-ადმინ. ხარჯები	91191.41	41622.74
არასაოპერაციო ზარალი ძს ჩამოწერიდან (გამოსაყენებლად უვარგისი)	4536.95	
საგადასახადო ჯარიმები და საურავები	4346.05	
სამეურნეო ჯარიმები და პირგასამტეხლობები	3730	
სხვა არასაოპერაციო ხარჯები	6058.29	
სასაქონლო მატერიალური ფასეულობის ინვენტარიზაციისას გამოვლენილი დანაკარგები	5297.27	
	1231827	1309011

3.13. კაპიტალის სხვა ცვლილებები:

კომპანიამ გაასწორა 2023 წელს აღრიცხვაში დაშვებული არაარსებითი მექანიკური შეცდომა - გამორჩენილი ხარჯი.

3.14. სასამართლო დავები:

კომპანიას 2023 წლის განმავლობაში მნიშვნელოვანი სახის სასამართლო დავები არ ჰქონდა.

3.15. საანგარიშგებო პერიოდის შემდეგი მოვლენები

2024 წლის 1 იანვრიდან 1 ოქტომბრამდე პერიოდში, კომპანიის ეკონომიკურ საქმიანობაში საყურადღებო მოვლენები არ მომხდარა.

3.16. ფინანსური ანგარიშგების დამტკიცება

წინამდებარე ფინანსური ანგარიშგება ხელმოწერილი და გამოსაცემად ნებადართულია 2024 წლის 1 ოქტომბერს კომპანიის მენეჯმენტის მიერ. კომპანიის ხელმძღვანელობას უფლება აქვს შეცვალოს ფინანსური ანგარიშგება გამოშვების შემდეგ.

ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება

ერთეული: 1 GEL

ფინანსური მდგომარეობა	31/12/2023	31/12/2022	შენიშვნა
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები	6893	8260	3.1
სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები	27315	76354	3.2
სხვა პირებზე ავანსებად და სესხებად გაცემული ფულადი სახსრები	96601	2014	
მარაგები	53849	44641	3.3
შპს პროდუქცია	0	0	
სხვა	53849	44641	
საინვესტიციო ქონება	0	0	
სხვა მოკლევადიანი აქტივები	7314	7924	
ბიოლოგიური აქტივები	0	0	
თვითღირებულების მოდელით	0	0	
გადაფასების მოდელით	0	0	
გუდვილი	0	0	
სხვა არამატერიალური აქტივები	48692	48946	3.4
ძირითადი საშუალებები	6115178	6301132	3.5
ინვესტიციები შვილობილ კომპანიებში	0	0	
ინვესტიციები სხვა საწარმოთა წილობრივ ინსტრუმენტებში	0	0	
სხვა გრძელვადიანი აქტივები	0	0	
სულ აქტივები	6355842	6489271	
ვალდებულებები			
საიჯარო ვალდებულება	0	0	
სავაჭრო ვალდებულებები	124612	133393	3.6
ანარიცხები	0	0	
ვალდებულებები თანამშრომელთა მიმართ	6202	908	
საგადასახადო ვალდებულებები	35071	26612	3.7
გამომუშავებული შემოსავალი	24897	15296	
მოკლევადიანი ნასესხები სახსრები	0	0	
გრძელვადიანი ნასესხები სახსრები	4591909	4630843	3.8
მიღებული გრანტები	0	0	
სხვა ვალდებულებები	0	0	
სულ ვალდებულებები	4782691	4807052	
საკუთარი კაპიტალი			
სააქციო კაპიტალი (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალი', კოოპერატივის შემთხვევაში 'საპაიო კაპიტალი')	9525726	9130046	3.9
საემისიო შემოსავალი	0	0	
გამოსყიდული საკუთარი აქციები	0	0	
გაუნაწილებელი მოგება / (დაგროვილი ზარალი)	-7952575	-7447827	
გადაფასების რეზერვი	0	0	
საკუთარი კაპიტალის სხვა კომპონენტები	0	0	
სულ საკუთარი კაპიტალი	1573151	1682219	
სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები	6355842	6489271	

ფინანსური ანგარიშგება დამტკიცებულია გამოსაქვეყნებლად 01.10.2024 წ.

დირექტორი

ვახტანგ ოჩხიციძე

თანხლები განმარტებითი შენიშვნები არის წარმოდგენილი ფინანსური ანგარიშგების განუყოფელი ნაწილი

საქმიანობის შედეგების ანგარიშგება

ერთეული: 1 GEL

საქმიანობის შედეგები	31/12/2023	31/12/2022	ბუნებრივი
ნეტო ამონაგები	2490161	1973828	3.10
საქონლის გაყიდვიდან	0	0	
მომსახურების გაწევიდან	2490161	1973828	
სამშენებლო ხელშეკრულებებიდან	0	0	
სხვა	0	0	
გაყიდვების თვითღირებულება	0	0	
საწყისი მარაგები	0	0	
მარაგების შესყიდვა	0	0	
გადამუშავების დანახარჯები	0	0	
საბოლოო მარაგები	0	0	
საერთო მოგება	2490161	1973828	
სხვა საოპერაციო შემოსავალი	55802	70142	
დასაქმებულთა ანაზღაურება	-964475	-832115	
ცვეთა / ამორტიზაციის ხარჯი	-351570	-337301	
საპროცენტო შემოსავალი	3286	708	
საპროცენტო ხარჯი	-501999	-359529	3.11
იჯარის ხარჯი	-3090	0	
ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი	-1231827	-1309011	3.12
სულ საოპერაციო ხარჯები	-2993873	-2767106	
საოპერაციო მოგება	-503712	-793278	
გაუფასურების (ხარჯი) / აღდგენა:			
ფინანსური აქტივების გაუფასურების (ხარჯი) / აღდგენა	0	0	
მარაგების გაუფასურების (ხარჯი) / აღდგენა	0	0	
სხვა არაფინანსური აქტივების გაუფასურების (ხარჯი) / აღდგენა	0	0	
წმინდა შემოსულობა / (დანაკარგი) უცხოური ვალუტით ვაჭრობიდან და სავალუტო სახსრების გადა	27255	694912	
მიღებული დივიდენდები	0	0	
სხვა არასაოპერაციო შემოსავალი / (ხარჯი)	-19106	-59805	
მოგება / (ზარალი) მოგების გადასახადის ხარჯამდე განგრძობითი ოპერაციებიდან	-495563	-158171	
მოგების გადასახადის ხარჯი	0	0	
საანგარიშგებო პერიოდის მოგება / ზარალი	-495563	-158171	
სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი):			
ძირითადი საშუალებების (მათ შორის, ბიოლოგიური აქტივების) გადაფასების რეზერვი	0	0	
სხვა (მათ შორის წილი ერთობლივი და მეკავშირე საწარმოების უძრავი ქონების გადაფასების რეზერ	0	0	
სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი), სულ:	0	0	
მთლიანი სრული შემოსავალი / (ზარალი)	-495563	-158171	
საერთო კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისში	1682219	753324	
კაპიტალის გაზრდა	395680	1087182	
განაწილება მესაკუთრეებზე (მათ შორის დივიდენდი)	0	0	
სხვა ცვლილებები გაუნაწილებელ მოგებაში	0	0	
კაპიტალის სხვა ცვლილებები	-9185	-116	3.13
საერთო კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს	1573151	1682219	

ფინანსური ანგარიშგება დამტკიცებულია გამოსაქვეყნებლად 01.10.2024 წ.

დირექტორი

ვახტანგ ოჩხიკიძე

თანმხლები განმარტებითი შენიშვნები არის წარმოდგენილი ფინანსური ანგარიშგების განუყოფელი ნაწილი

ფულადი სახსრების მოძრაობის ანგარიშგება

ერთეული: 1 GEL

ფულადი სახსრების მოძრაობა	31/12/2023	31/12/2022
საოპერაციო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საოპერაციო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა ფულად	408401	-45569
საინვესტიციო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საინვესტიციო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა ფულ	-176212	-326852
საფინანსო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საფინანსო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა ფულადი ნ	-231199	361068
ფულადი სახსრების შემოსვლა (გასვლა)	990	-11353
ვალუტის კურსის ცვლილების გავლენა ფულად სახსრებსა და მათ ეკვივალენტებზე	-2357	-964
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისში	8260	20577
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს	6893	8260

ფინანსური ანგარიშგება დამტკიცებულია გამოსაქვეყნებლად 09.10.2024 წ.

დირექტორი _____

ვანტანგ ოზიციძე

თანმხლები განმარტებითი შენიშვნები არის წარმოდგენილი ფინანსური ანგარიშგების განყოფილ ნაწილში